

福建顶点软件股份有限公司  
二〇二一年度  
内部控制审计报告

致同会计师事务所（  
骑

致同会计师事  
骑缝专

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101562022091006368
报告名称：	福建顶点软件股份有限公司二〇二一年度 内部控制审计报告
报告文号：	致同审字（2022）第 351A007295 号
被审（验）单位名称：	福建顶点软件股份有限公司
会计师事务所名称：	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022 年 04 月 11 日
报备日期：	2022 年 04 月 08 日
签字人员：	殷雪芳(350100010023)， 施旭锋(110101560224)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

报备防伪码：



报备防伪号：DA7D69A941032048

报告文号：致同审字（2022）第351A007295号

报告日期：2022年04月11日

报备时间：2022年04月11日 09:37:14

签字注册会计师：殷雪芳，施旭锋

## 福建顶点软件股份有限公司

### 专项审计报告



事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：010-85665018

传 真：010-85665120

通 信 地 址：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

---

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系  
会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005

## 内部控制审计报告

致同审字（2022）第 351A007295 号

福建顶点软件股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了福建顶点软件股份有限公司（以下简称顶点软件公司）2021 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是顶点软件公司董事会的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，顶点软件公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二二年四月十一日



此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码  
91110105592343655N

# 营业执照

(副本)  
(20-1)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息



名称 致同会计师事务所(普通合伙)  
类型 特殊普通合伙  
负责人 李惠琦

成立日期 2011年12月22日  
合伙期限 2011年12月22日至 长期  
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

本所依法取得代理记账、验资、审计报告、清算、资产评估、财务咨询、税务咨询、企业管理咨询、其他经营活动。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。依法须经批准的项目，不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。



登记机关

2022年03月10日

<https://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0014469



## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

# 会计师事务所 执业证书

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关:

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

## 授权书


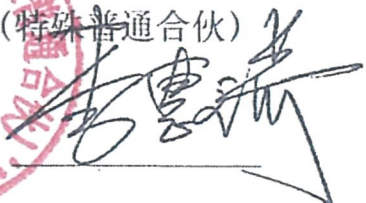
根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》（财会[2001]1035号），现授权致同会计师事务所（特殊普通合伙）福州分所合伙人蔡志良、陈连锋、陈裕成、林庆瑜、林新田、余丽娜、殷雪芳等七人签署本所出具的审计报告、验资报告、专项审核报告等法定业务报告及业务约定书。

此授权有效期为：2022年1月1日至2022年12月31日。

在授权终止日前，被授权人如果违反事务所的规定，事务所有权暂停或提前终止授权。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人、执行事务合伙人：

  
  
李惠琦

2022年1月1日





姓名: 殷雪芳  
 Full name: 殷雪芳  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1973-01-23  
 Date of birth: 1973-01-23  
 工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)福州分所  
 Working unit: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)福州分所  
 身份证号码: 410203197301232023  
 Identity card No.: 410203197301232023



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



验证证书真实有效

姓名: 殷雪芳

注册编号: 350100010023

证书编号: 350100010023  
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 12 月 31 日  
Date of Issuance 1999 / 12 / 31

换发时间: 2021 年 12 月 10 日

年 月 日  
/ /



姓名	施旭峰
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1985-11-10
Date of birth	
工作单位	致同会计师事务所(特殊普通合伙)福州分所
Working unit	
身份证号码	35018119851110163X
Identity card No.	



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



验证证书真实有效  
姓名 施旭峰  
注册编号 110101560224

证书编号: 110101560224  
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年 07月 03日  
Date of Issuance

年 月 日  
y m d

伙